

ที่ ACC/HO 008/66

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำปีไตรมาสที่ 1/2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2566 ที่ผ่านมา ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัว โดยปัจจัยหลักมาจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว หลังจากการผ่อนคลายมาตรการเดินทางระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นผลให้มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามายังประเทศไทยเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้การบริโภคสินค้ากลุ่มการปรับปรุงซ่อมแซมในภูมิภาคที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับธุรกิจท่องเที่ยว มีการเติบโตในอัตราสูงกว่าภูมิภาคอื่นเป็นอย่างมาก รวมถึงการที่ภาครัฐได้มีการออกมาตรการกระตุ้นการใช้จ่ายใช้สอยของประชาชน ได้แก่ มาตรการช้อปดีมีคืน ซึ่งมีระยะเวลาโครงการตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 โดยในปีนี้ผู้บริโภคสามารถนำใบกำกับภาษีเมื่อใช้จ่ายซื้อสินค้าหรือบริการ ไปใช้ลดหย่อนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาเป็นจำนวนเงินสูงสุดไม่เกิน 40,000 บาท ผ่านทั้งช่องทางออนไลน์และที่สาขา ทำให้การบริโภคในประเทศของภาคเอกชนมีการปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้ภาพรวมยอดขายของบริษัทในช่วงไตรมาส 1 ปี 2566 เติบโตสูงขึ้น ทั้งในส่วนของสาขาและออนไลน์ จากปัจจัยบวกทั้งสองดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2566 นี้ บริษัท ยังคงเผชิญแรงกดดันในเรื่องของค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เพิ่มสูงขึ้น อาทิ ค่าไฟฟ้า และค่าใช้จ่ายในการเปิดสาขาใหม่ รวมถึงความผันผวนของตลาดการเงิน ซึ่งส่งผลกระทบต่ออัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มสูงขึ้นเช่นกัน ทั้งนี้ บริษัท ได้มีการควบคุมดูแล วางแผนธุรกิจและกลยุทธ์ที่รัดกุมในด้านต่างๆ เพื่อลดค่าใช้จ่ายที่ปรับตัวสูงขึ้น อาทิ การติดตั้งหลังคา Solar Rooftop ที่สาขาเพิ่มเติม เป็นต้น

ในด้านการผลักดันยอดขายช่วงไตรมาสที่ 1 บริษัท ได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดกิจกรรม HomePro Expo 2023 ในวันที่ 18-26 มีนาคม 2566 ที่อิมแพค เมืองทองธานี ซึ่งเป็นการสนับสนุนยอดขายสินค้าและบริการ อีกทั้งยังมีการจัดกิจกรรม Double Day และกิจกรรมส่งเสริมการขายอื่นๆ ที่สาขาและช่องทางออนไลน์อย่างสม่ำเสมอ

สำหรับการขยายสาขาในไตรมาสที่ 1 ยังคงดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้โดยบริษัท มีการเปิดสาขาเมกาโฮมใหม่ จำนวน 3 สาขา ได้แก่ รัตนาธิเบศร์ บางพลี และติวานนท์ ทั้งนี้ ณ สิ้นไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 บริษัท มีโฮมโปร 87 สาขา โฮมโปรเอส 5 สาขา เมกาโฮม 21 สาขา และโฮมโปรที่ประเทศมาเลเซีย 7 สาขา

สำหรับผลการดำเนินงานงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับ  
อนุญาต มีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 1: สรุปข้อมูลทางการเงินประจำไตรมาสที่ 1 ปี 2566 และ 2565

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินรวม	ไตรมาส	%	ไตรมาส	%	เพิ่มขึ้น	%
	1/2566	ร้อยละ	1/2565	ร้อยละ	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	17,223.47	100.00%	15,760.94	100.00%	1,462.53	9.28%
รายได้ค่าเช่า	476.99	2.77%	410.91	2.61%	66.08	16.08%
รายได้อื่น	551.41	3.20%	500.68	3.18%	50.74	10.13%
<b>รวมรายได้</b>	<b>18,251.87</b>	<b>105.97%</b>	<b>16,672.52</b>	<b>105.78%</b>	<b>1,579.35</b>	<b>9.47%</b>
ต้นทุนขายและบริการ	12,731.01	73.92%	11,664.28	74.01%	1,066.72	9.15%
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>4,492.46</b>	<b>26.08%</b>	<b>4,096.66</b>	<b>25.99%</b>	<b>395.81</b>	<b>9.66%</b>
ต้นทุนค่าเช่า	193.26	1.12%	155.26	0.99%	38.00	24.47%
ค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร	3,192.39	18.54%	2,869.83	18.21%	322.55	11.24%
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้</b>	<b>2,135.22</b>	<b>12.40%</b>	<b>1,983.14</b>	<b>12.58%</b>	<b>152.08</b>	<b>7.67%</b>
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.68)	0.00%	0.00	0.00%	(0.68)	N/A
รายได้ทางการเงิน	2.61	0.02%	1.94	0.01%	0.67	34.76%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	133.40	0.77%	93.65	0.59%	39.75	42.44%
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>2,003.76</b>	<b>11.63%</b>	<b>1,891.43</b>	<b>12.00%</b>	<b>112.33</b>	<b>5.94%</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	392.64	2.28%	380.49	2.41%	12.15	3.19%
<b>กำไรสำหรับงวด</b>	<b>1,611.12</b>	<b>9.35%</b>	<b>1,510.95</b>	<b>9.59%</b>	<b>100.18</b>	<b>6.63%</b>

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 เท่ากับ 1,611.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 100.18 ล้านบาท หรือ  
6.63% เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยมีปัจจัยหลักดังนี้

- รายได้รวมจำนวน 18,251.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,579.35 ล้านบาท หรือ 9.47% ซึ่งประกอบไปด้วย
  - รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งประกอบไปด้วยรายได้จากการขายสินค้า และรายได้จากการให้บริการลูกค้า (Home Service) รวมจำนวน 17,223.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,462.53 ล้านบาท หรือ 9.28% เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยการปรับตัวเพิ่มขึ้นนี้ เป็นผลมาจากการฟื้นตัวของภาคการบริโภคในประเทศสำหรับบางภูมิภาค จากการกลับมาดำเนินการได้เป็นปกติของกิจกรรมทางเศรษฐกิจ และการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวหลังจากการผ่อนปรนมาตรการต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการผลักดันยอดขายในช่วงไตรมาส 1

โดยมีการจัดงาน HomePro Expo 2023 ที่อิมแพ็ค เมืองทองธานี รวมถึง กิจกรรม Double Day และกิจกรรมส่งเสริมการขายอื่นๆผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อสร้างความสะดวกในการเลือกซื้อสินค้าให้กับลูกค้าจากช่องทาง การซื้อสินค้าและบริการที่หลากหลายขึ้น

- 1.2. รายได้ค่าเช่า จำนวน 476.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 66.08 ล้านบาท หรือ 16.08% จากปีก่อน เป็นผลมาจากการจัดเก็บรายได้ค่าเช่าพื้นที่เช่าในสาขาของโฮมโปรและศูนย์การค้ามาร์เก็ตวิลเลจได้มากขึ้น โดยเฉพาะในพื้นที่ท่องเที่ยว ได้แก่ พื้นที่ภาคใต้ เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน
- 1.3. รายได้อื่น จำนวน 551.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50.74 ล้านบาท หรือ 10.13% โดยเป็นผลมาจากการเพิ่มจำนวนการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายร่วมกับคู่ค้าทั้งในช่องทางสาขาและช่องทางออนไลน์ เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน
2. กำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าและการให้บริการลูกค้า (Home Service) รวมจำนวน 4,492.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 395.81 ล้านบาท หรือ 9.66% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยอัตรากำไรขั้นต้นต่อยอดขาย เพิ่มขึ้นจาก 25.99% ในปีก่อน มาอยู่ที่ 26.08% ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงส่วนผสมของกลุ่มสินค้าที่มีอัตรากำไรสูง อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาส 1 ที่ผ่านมานี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง จึงมีการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าเพิ่มขึ้น รวมถึงบริษัทฯ มีรายได้จากการบริการเพิ่มขึ้น ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่ารายได้จากการขายสินค้า จึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นโดยรวมเติบโตเพิ่มขึ้นเล็กน้อยที่ระดับ 0.09%
3. ต้นทุนค่าเช่า จำนวน 193.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.00 ล้านบาท หรือ 24.47% โดยมาจากต้นทุนค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้น
4. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จำนวน 3,192.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 322.55 ล้านบาท หรือ 11.24% เมื่อเทียบกับปีก่อน สำหรับอัตราร้อยละค่าใช้จ่ายต่อยอดขายอยู่ในระดับ 18.54% ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ระดับ 18.21% จากค่าไฟฟ้าและสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการเปิดสาขาใหม่ของเมกาโฮม ค่าซ่อมแซม และค่าใช้จ่ายทางการตลาดและการส่งเสริมการขาย
5. รายได้ทางการเงิน จำนวน 2.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.67 ล้านบาท หรือ 34.76% จากรายได้ดอกเบี้ยรับที่เพิ่มขึ้น
6. ค่าใช้จ่ายทางการเงิน จำนวน 133.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39.75 ล้านบาท หรือ 42.44% จากการออกหุ้นกู้ในอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้น เพื่อเตรียมชำระหนี้ที่ครบกำหนด
7. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 392.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.15 ล้านบาท หรือ 3.19% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เป็นผลจากกำไรก่อนหักภาษีที่เพิ่มขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาว วรณิ จันทามงคล)

รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน